



45, rue Kléber
92300 LEVALLOIS- PERRET



19 rue du général Foy
75008 PARIS

LA RENAISSANCE SANITAIRE

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

LA RENAISSANCE SANITAIRE

Fondation reconnue d'utilité publique par décret du 8 juillet 1928

Siège social : 4 rue Georges Picard 75017 PARIS

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

Au conseil d'administration de la fondation **LA RENAISSANCE SANITAIRE**,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par le conseil d'administration, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la fondation **LA RENAISSANCE SANITAIRE** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la fondation à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Elles ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne :

- La conformité aux dispositions du règlement ANC n°2018-06 modifié par le règlement ANC n° 2020-08 du compte de résultat par origine et par destination (CROD) et du compte d'emploi annuel des ressources (CER), ainsi que le caractère approprié des modalités et hypothèses retenues pour leur élaboration, présentées dans la note « Informations relatives à la générosité du public » de l'annexe aux comptes annuels ;
- La détermination des engagements sociaux inscrits au passif des comptes de votre fondation, estimés selon les modalités indiquées dans le paragraphe « Provision pour risques et charges » de la note sur les règles et méthodes comptables de l'annexe aux comptes annuels ;

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux administrateurs.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la fondation à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la fondation ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre fondation.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

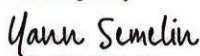
En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la fondation à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Les Commissaires aux comptes

Forvis Mazars SA

Levallois- Perret, le 11 juin 2025

DocuSigned by:

3F79912799714DE...

Yann SEMELIN
Associé

Arcade Audit

Paris, le 11 juin 2025

Signé par :

B36EE37AF7D44AF...

Charles VEVE
Associé

BILAN AU 31 DECEMBRE 2024**ACTIF**

ACTIF	2024			2023
	Brut	Amortissements et dépréciations à déduire	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE (I)				
Immobilisations incorporelles	12 198 067	-10 756 012	1 442 055	2 781 071
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de recherche et de développement	7 046 149	-6 087 638	958 511	1 722 864
Donations temporaires d'usufruit	0	0	0	0
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	5 151 917	-4 668 374	483 544	565 788
Avances et acomptes	0	0	0	492 420
Immobilisations corporelles	137 499 271	-98 366 054	39 133 217	39 184 330
Terrains	143 188	-44 920	98 268	98 268
Constructions	92 471 799	-59 613 260	32 858 539	32 949 634
Installations techniques, matériel et outillage industriels	44 884 284	-38 707 874	6 176 409	6 136 427
Avances et acomptes	0	0	0	0
Immobilisations en cours	8 504 623	0	8 504 623	2 899 488
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	0	0	0	0
Immobilisations financières	269 213	0	269 213	345 229
Participations et créances rattachées			0	0
Autres titres immobilisés			0	0
Prêts	204 076		204 076	244 888
Autres (dépréciation immobilisations et dépôt et cautionnement)	65 137	0	65 137	100 342
Total (I)	158 471 174	-109 122 066	49 349 108	45 210 118
ACTIF CIRCULANT (II)				
Stocks et en-cours	1 289 991		1 289 991	1 373 623
Créances	31 858 850	-399 836	31 459 015	18 366 390
Créances clients, usagers et comptes rattachés	31 820 534	-399 836	31 420 698	18 242 873
Créances reçues par legs ou donations	0	0	0	0
Autres (avances et acomptes versés sur commande)	38 317	0	38 317	123 517
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
Instrument de trésorerie	0		0	0
Disponibilités	48 117 288		48 117 288	47 238 287
Charges constatées d'avance	455 625		455 625	305 908
Produits à recevoir	4 328 811		4 328 811	919 881
Autres comptes à régulariser	0		0	83 828
Total (II)	86 050 566	-399 836	85 650 730	68 287 917
Frais d'émission des emprunts (III)	0	0	0	0
Primes de remboursement des emprunts (IV)	0	0	0	0
Ecarts de conversion actif (V)	0	0	0	0
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	244 521 740	-109 521 902	134 999 838	113 498 035

BILAN AU 31 DECEMBRE 2024**PASSIF**

PASSIF	2024	2023
FONDS PROPRES (I)		
Fonds propres sans droit de reprise	11 124 785	11 124 785
Fonds propres statutaires	10 609 093	10 609 093
Fonds propres complémentaires	515 692	515 692
Fonds propres avec droit de reprise	0	0
Fonds statutaires	0	0
Fonds propres complémentaires	0	0
Ecart de réévaluation	1 898 899	1 898 899
Réserves	13 432 961	13 626 355
Réserves statutaires ou contractuelles	0	0
Réserves pour projet de l'entité :	13 432 961	13 626 355
* dont activités médico-sociales sous gestion contrôlée	400 176	593 570
* dont autres activités	13 032 785	13 032 785
Autres	0	0
Report à nouveau	25 250 261	17 994 646
Activités médico-sociales sous gestion contrôlée	190 724	56 754
Autres activités	25 059 537	17 937 892
Excédent ou déficit de l'exercice	6 063 622	7 122 308
Activités médico-sociales sous gestion contrôlée	21 625	1 154 863
Autres activités	6 041 997	5 967 445
Situation nette (sous total)	57 770 528	51 766 993
Fonds propres consommables	0	0
Subventions d'investissement	11 798 018	2 438 511
Provisions réglementées	0	0
Total (I)	69 568 546	54 205 504
FONDS REPORTEES ET DEDIEES (II)		
Fonds reportés liés aux legs ou donations	20 197	20 197
Fonds dédiés	8 894 979	779 761
Total (II)	8 915 176	799 958
PROVISIONS (III)		
Provisions pour risques et charges	20 342 785	24 063 520
Total (III)	20 342 785	24 063 520
DETTES (IV)		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 940 236	11 472 377
Emprunts et dettes financières diverses	0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 714 708	4 234 013
Dettes des legs ou donations	0	0
Dettes fiscales et sociales	20 166 394	16 775 871
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0
Autres dettes (dont cautions reçues - intérêts courus et non échus - redevables créditeurs)	397 398	932 823
Instruments de trésorerie	0	0
Produits constatés d'avance	954 595	1 013 968
Total (IV)	36 173 330	34 429 053
Ecart de conversion passif (V)	0	0
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	134 999 838	113 498 035

COMPTE DE RESULTAT EXERCICE 2024

PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	2024	2023
Cotisations	0	0
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	1 594 362	1 316 969
Dont vente de dons en nature	0	0
Dont ventes de biens - activités médico-sociales sous gestion contrôlée	0	0
Ventes de prestations de services	10 175 278	8 951 546
Dont parrainages	0	0
Dont ventes de prestations de services des activités médico-sociales sous gestion contrôlée	68 047	1 645
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	109 235 617	97 179 457
Dons des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible	0	0
Ressources liées à la générosité du public	115 622	71 808
Dont dons manuels	115 622	71 808
Dont mécénats	0	0
Dont legs, donations et assurances-vie	0	0
Contributions financières	4 000	2 000
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts	6 059 180	4 413 193
Utilisations des fonds dédiés	264 830	306 115
Autres produits	318 861	389 140
TOTAL (I)	127 767 750	112 630 228
CHARGES D'EXPLOITATION (II)		
Achats de marchandises	11 313 069	10 396 870
Variation de stock	83 632	-1 528
Autres achats et charges externes	15 255 247	14 779 166
Aides financières	0	-1 550 000
Impôts, taxes et versements assimilés	6 627 237	6 390 825
Salaires et traitements	52 014 143	47 721 762
Charges sociales	20 216 482	18 294 623
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	7 061 334	6 397 593
Dotations aux provisions	3 581 357	9 338 432
Reports en fonds dédiés	8 380 048	27 732
Autres charges	66 228	125 171
TOTAL (II)	124 598 775	111 920 645
1 - RESULTATS D'EXPLOITATIONS (I-II)	3 168 975	709 582

PRODUITS FINANCIERS (III)	2024	2023
De participation	0	0
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	1 570 510	953 339
Autres intérêts et produits assimilés	0	0
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge	0	0
Différences positives de change	0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	0	0
TOTAL (III)	1 570 510	953 339
CHARGES FINANCIERES (IV)		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	0	0
Intérêts et charges assimilées	123 178	125 358
Différences négatives de change	0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	105 426	162 712
TOTAL (IV)	228 605	288 070
2 - RESULTATS FINANCIERS (III-IV)	1 341 905	665 269
3 - RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	4 510 880	1 374 852
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	2 211 248	5 978 713
Sur opérations en capital	0	0
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	0	0
Total (V)	2 211 248	5 978 713
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
Sur opérations de gestion	658 506	231 257
Sur opérations en capital	0	0
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	0	0
Total (VI)	658 506	231 257
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	1 552 742	5 747 457
Participation des salariés aux résultats (VII)	0	0
Impôts sur les bénéfices (VIII)	0	0
Total des produits (I + III + V)	131 549 507	119 562 280
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	125 485 886	112 439 972
EXCEDENT OU DEFICIT :	6 063 622	7 122 308
Dont au titre des activités médico-sociales sous gestion contrôlée :	21 625	1 154 863
Dont au titre des autres activités :	6 041 997	5 967 445
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	0	0
Prestations en nature	0	0
Bénévolat	0	0
TOTAL	0	0
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature	0	0
Mises à disposition gratuite de biens	0	0
Prestations en nature	0	0
Personnel bénévole	0	0
TOTAL	0	0

Fondation LA RENAISSANCE SANITAIRE

4, rue Georges PICQUART
75017 PARIS

ANNEXE

Annexe au bilan 2024 de la Fondation La Renaissance Sanitaire (LRS), avant répartition de l'exercice, dont le total est de 134 999 838 € (113 498 035 € en 2023) et au compte de résultat de l'exercice dont le total des produits est de 131 549 507 € (119 562 280 € en 2023) et dégageant un excédent de + 6 063 622€ (+ 7 122 308 € en 2023).

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes et les tableaux, présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

I – DESCRIPTION DE L'OBJET SOCIAL, DE LA NATURE ET DU PERIMETRE D'ACTIVITES ET DES MOYENS MIS EN OEUVRE

LRS a pour but la prévention, le traitement et l'accompagnement de toute pathologie médicale et de ses conséquences, notamment par l'acquisition, la construction, la gestion de tous établissements de santé, médico-sociaux, à but non lucratif participant ou non au service public hospitalier, et d'instituts de formation aux professions de santé.

Son action s'étend à l'exercice de toute activité à caractère préventif ou curatif, complémentaire ou accessoire à des actes ou pratiques thérapeutiques et à toute contribution à l'amélioration de la prise en charge des soins, l'enseignement aux professions de santé, au progrès, à la vulgarisation des techniques médicales et soignantes.

Ses missions actuelles s'inscrivent dans le prolongement de l'engagement des fondateurs, animés par la volonté de maintenir une offre médicale et de soins accessible à tous, d'accompagner les personnes en situations de dépendance, handicaps et maladies, et de diffuser les savoirs.

LRS met en œuvre les moyens lui permettant l'accomplissement de son objet social en :

- initiant, soutenant ou conduisant elle-même tous projets, actions et manifestations conformes aux buts définis supra;
- recherchant auprès des pouvoirs publics, des institutions, des entreprises et des particuliers les concours moraux, techniques et financiers qui lui sont indispensables.

Elle participe à l'action médicale, sanitaire médico-sociale et de formation, notamment en régions Hauts-de-France, Grand Est, Normandie et Ile-de-France.

II - FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE ET RESULTATS

POUR LA FONDATION ET LE SIEGE SOCIAL :

Ont aussi été pris en compte :

✓ au titre de l'activité sanitaire, la réforme du financement de l'activité de soins médicaux et de réadaptation mise en œuvre depuis le 1er janvier 2023 et pour la 1ère fois en année pleine en 2024 ; au titre de cette même activité sanitaire, l'impact du déploiement capacitaire – pour la 1ère fois en année pleine - des hôpitaux LRS 77 portant leur nombre de lits et places à 65 lits et 31 places ; le déploiement territorial des centres de santé dans l'EURE, subventionné par le conseil départemental, a aussi été poursuivi ; les hôpitaux LRS 77 (JOSSIGNY, MARNE LA VALLEE et MEAUX) sont désormais regroupés comptablement au sein d'un même établissement et relèvent de la même modalité de financement, c'est-à-dire un financement EX dotation annuelle de financement (EXDAF) ;

✓ au titre de l'activité de formation, un effectif étudiants en augmentation : 521 (509 en 2023) ;

- ✓ au titre de l'aide aux établissements pour le financement de leurs investissements, l'attribution par le siège social respectivement à l'hôpital LA MUSSE d'une allocation de 1 500 K€ dont 50% sous forme de subvention d'investissement et 50% sous forme d'avance sans intérêt (en 2023, 1600 K€ avaient été alloués à l'hôpital LA MUSSE sous forme d'avance et de subvention et 1 500 K€ à l'hôpital VILLIERS SAINT DENIS) ;
- ✓ le versement de la prime d'intéressement (264 K€ - 258 K€ en 2023) issue du produit des chambres particulières des hôpitaux LA MUSSE et VILLIERS SAINT DENIS (2 135 K€ - 2 094 K€ en 2023) ainsi que le forfait social correspondant (20% de ce montant), soit 53 K€ (52 K€ en 2023) ;
- ✓ la légère augmentation des provisions au titre des indemnités de fin de carrière (IFC), soit 5 289 K€ (5 214 K€ en 2023) ;
- ✓ les produits exceptionnels sur opération de gestion sont également comptabilisés : 1 197 K€ (2 675 K€ en 2023) ; ils correspondant principalement à des crédits de TVA.

L'effectif mensuel moyen est de 1 341 salariés (1 267 en 2023). Les effectifs des hôpitaux La Musse (cf. déploiement des centres de santé), seine-et-marnais (cf. déploiement d'autorisation d'activités), Villiers Saint-Denis et des instituts de formation ont augmenté. Ceux des établissements médico-sociaux la Musse, du siège social et du centre d'appareillage sont stables.

POUR LES ETABLISSEMENTS :

Les données financières des établissements, présentées ci-après, sont communiquées avant élimination des écritures inter-établissements et passage des écritures de consolidation afin de correspondre aux comptes financiers de ces établissements.

HOPITAL LA MUSSE :

- ✓ les montants des produits sont de 55 379 K€ (49 614 K€ en 2023), dont 28 407 K€ au titre de la dotation modulée à l'activité (3 993 K€ en 2023) ;
- ✓ le versement de la prime d'intéressement (242 K€ - 162 K€ en 2023) ainsi que le forfait social correspondant (20% de ce montant), soit 48 K€ (32 K€ en 2023) ;

HÔPITAL VILLIERS SAINT DENIS :

- ✓ le montant des produits est de 51 304 K€ (49 214 K€ en 2023), dont 20 131 K€ au titre de la dotation modulée à l'activité (3 019 K€ en 2023) ;
- ✓ le versement de la prime d'intéressement (145 K€ - 109 K€ en 2023) ainsi que le forfait social correspondant (20% de ce montant), soit 29 K€ (22 K€ en 2023) ;

HÔPITAL COULOMMIERS, MARNE-LA-VALLEE ET MEAUX :

- ✓ le montant des produits est de 12 345 K€ (7 285 K€ en 2023), dont 3 814 K€ au titre de la dotation modulée à l'activité (407 K€ en 2023) ;
- ✓ le versement de la prime d'intéressement (19 K€ - 9 K€ en 2023) ainsi que le forfait social correspondant (20% de ce montant), soit 4 K€ (2 K€ en 2023).

ACCUEIL DE JOUR ALZHEIMER VILLIERS SAINT DENIS :

- ✓ le montant des produits est de 706 K€ (759 K€ en 2023) dont 139 K€ de subventions (143 K€ en 2023) et 156 K€ d'utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés (152 K€ en 2023).

SERVICE D'ACCOMPAGNEMENT MEDICO-SOCIAL POUR ADULTES HANDICAPES (SAMSAH) - LA MUSSE :

- ✓ le montant des produits est de 372 K€ (322 K€ en 2023) ;
- ✓ une dotation globale de financement de 298 K€ (295 K€ en 2023).

MAS LA MUSSE (à laquelle sont rattachées les activités de la plateforme de répit handicap LA MUSSE depuis 2022) :

- ✓ le montant des produits est de 1 839 K€ (1 690 K€ en 2023).
- ✓ une dotation globale de financement de 1 649 K€ (1 556 K€ en 2023).

CENTRE D'APPAREILLAGE DE VILLIERS SAINT DENIS :

- ✓ le montant des produits est de 2 075 K€ (1 744 K€ en 2023) ;
- ✓ l'intéressement au titre des résultats, soit une prime de 58 K€ (48 K€ en 2023) ainsi que le forfait social correspondant (20% de ce montant), soit 12 K€ (10 K€ en 2023).

INSTITUTS DE FORMATION EN ERGOTHERAPIE, MASSO-KINESITHERAPIE ET D'AUDIOPROTHESISTES LA MUSSE

- ✓ l'augmentation du nombre d'étudiants , soit 521 (509 en 2023) ;
- ✓ le montant des produits est de 2 694 K€ (2 778 K€ en 2023) dont :
 - des subventions d'exploitation versées par le conseil régional de NORMANDIE et l'université de ROUEN NORMANDIE d'un montant de 682 K€ (748 K€ en 2023) ;
 - des produits de prestations de service d'un montant de 1 980 K€ (dont les frais d'inscription au concours et frais de scolarité – 1 966 K€ en 2023).

III - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024 ont été établis et présentés selon la réglementation française en vigueur résultant des règlements de l'autorité des normes comptables (ANC) dans le respect des principes de prudence, de permanence des méthodes et de l'indépendance des exercices, et en présumant la continuité de l'exploitation.

Au titre des méthodes comptables, ont été appliqués :

- ✓ le règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 modifié relatif au plan comptable général pour les dispositions non couvertes par le règlement n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif (homologué par arrêté du 26 décembre 2018 publié au Journal officiel du 30 décembre 2018) ;
- ✓ et le règlement n°2019-04 du 08 novembre 2019 relatif aux activités sociales et médico-sociales gérées par des personnes morales de droit privé à but non lucratif homologué par arrêté du 26 décembre 2019 publié au Journal officiel du 30 décembre 2019.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques (à l'exception de certaines immobilisations qui ont fait l'objet, en 1956, d'une réévaluation légale).

Principales dispositions réglementaires prises en compte par la Fondation :

- ✓ cf. règlements mentionnés supra ;
- ✓ instructions comptables applicables aux établissements et services sanitaires gérés par des organismes privés à but non lucratif et instruction comptable M22bis relative aux établissements et services sociaux et médico-sociaux privés.

CHANGEMENT DE METHODES, D'EVALUATION ET CORRECTION D'ERREUR

Les corrections d'erreurs correspondent à des comptabilisations erronées :

- les indemnités de fin de carrière sont désormais comptabilisées en compte 15 "provision" pour les salariés partant à la retraite à compter du 1er janvier 2026 (4 113 K€) et en comptes de charges à payer pour les salariés partant à la retraite à compter du 1er janvier 2024 (4 113 K€) ;
- les comptes 42861 et 43861 de « charges à payer » dédiés à la comptabilisation de l'intéressement ont été respectivement corrigés de - 1 443 K€ et + 4 712 K€ d'écritures anciennes passées relatives aux IFC et sans objet avec l'intéressement ;
- une écriture d'avance inter-établissement (492 K€) a été corrigée dans le compte 1318 « subvention d'équipement ».

EVENEMENTS POST CLOTURE : néant

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES :

Les provisions, enregistrées en conformité avec le règlement ANC N° 2014-03, sont destinées à couvrir les risques et les charges que des événements en cours ou survenus rendent probables, nettement précises quant à leur objet mais dont la réalisation et l'échéance ou le montant sont incertains.

Conformément au règlement ANC N° 2014-03, les primes à verser au titre des médailles du travail sont provisionnées. Au 31 décembre 2024, le montant s'élève à 186 K€ (203 K€ en 2023).

Depuis l'exercice 2006, le règlement ANC N° 2014-03 relatif à la comptabilisation des engagements sociaux est appliquée. A ce titre et tenant compte des évolutions conventionnelles issues de la mise en œuvre à compter de décembre 2012 de la recommandation patronale FEHAP du 4 septembre 2013, une provision pour indemnités de fin de carrière (IFC) a été constituée pour un montant total de 5 289 K€ au 31 décembre 2024 (5 214 K€ au 31 décembre 2023).

Les hypothèses suivantes sont notamment retenues pour le calcul des IFC :

- taux d'actualisation : 3,35 % (3,20 % en 2023 et 3,75% en 2022) ;
- taux d'inflation de revalorisation des salaires : 4,2 % cadres (2,83 % en 2023), 3,1 % agents de maîtrise (1,49 % en 2022), 3,4 % ouvriers-employés (4,8% en 2023) ;
- tables de turnover (ou taux de rotation) : taux calculés sur la moyenne des départs des 3 dernières années, par établissements et par catégories (5,98 % pour les cadres {4,30 % en 2023}, 9,18 % pour les agents de maîtrise {7,39 % en 2023} et 6,37 % pour les employés {7,61 % en 2023}). Le taux a été calculé sur la base des 3 derniers exercices en ne tenant compte que des démissions, conformément à la précision d'octobre 2018, formulée par la compagnie nationale des commissaires aux comptes et l'ordre des experts comptables, relative à la recommandation n°2013-02 de l'autorité des normes comptables ;
- tables de mortalité : INSEE 2024 (INSEE 2024 en 2023) ;
- taux de charges sociales : 60 % pour les cadres (60,17 % en 2023), 53,90 % pour les agents de maîtrise (51,54 % en 2023) et 51,60 % pour les ouvriers-employés (45,61 % en 2023).

PROVISIONS POUR GROSSES REPARATIONS PLURIANNUELLES

Des provisions ont été constituées afin de faire face à des charges de réparation dont l'importance est telle qu'elles doivent être, en bonne gestion, réparties sur plusieurs exercices.

8 176 K€ de provisions sont constitués au 31 décembre 2024 par les hôpitaux La Musse et Villiers Saint Denis ainsi que le centre d'appareillage (10 336 K€ au 31 décembre 2023 pour ces deux hôpitaux et le centre d'appareillage Villiers Saint Denis).

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise, à savoir :

	<u>Durée</u>	<u>Méthode</u>
- Frais de recherche et développement	3 ans	Linéaire
- Achat logiciel informatique	1 à 5 ans	Linéaire

Le mapping des comptes « Frais de recherche et de développement », « Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires » et « Autres dépréciation, immobilisations, dépôt et cautionnement » a évolué sur l'exercice comme suit :

ACTIF	2024			2023
	Brut	Amortissements et dépréciations à déduire	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE (I)				
Immobilisations incorporelles	12 198 067	-10 756 012	1 442 055	2 781 071
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de recherche et de développement	7 046 149	-6 087 638	958 511	1 722 864
Donations temporaires d'usufruit	0	0	0	0
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	5 151 917	-4 668 374	483 544	565 788
Immobilisations financières	269 213	0	269 213	345 229

L'amortissement des actifs immobilisés des hôpitaux COULOMMIERS et MEAUX (3 678 K€) est comptabilisé afin de tenir compte des échéances de mise en œuvre des autorisations d'activités déjà exploitées et de celles non encore mises en œuvre.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

La Fondation applique le règlement ANC N° 2014-03 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs.

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les durées d'amortissement déterminées en fonction des durées d'utilisation sont les suivantes :

	<u>Durée</u>	<u>Méthode</u>
Constructions	25 ans à 50 ans	Linéaire
Agencements, aménagements	5 ans à 10 ans	Linéaire
Installations techniques	10 ans à 15 ans	Linéaire
Matériels et outillages	5 ans à 10 ans	Linéaire
Matériel de transport	5 ans	Linéaire
Mobilier	7 ans à 10 ans	Linéaire

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Créances immobilisées

Les créances immobilisées ont été évaluées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est constituée pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture des comptes.

ACTIF CIRCULANT ET DETTES

Stocks

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré pour l'ensemble des établissements LRS, excepté pour le centre d'appareillage VILLIERS SAINT DENIS pour lequel la méthode FIFO est utilisée.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des éventuelles difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

La dette de congés payés d'un montant de 7 349 K€ (6 869 K€ en 2023) a été prise en compte.

DISPONIBILITES

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les placements, constitués d'OPCVM, ont été évalués à leur valeur nominale au 31 décembre 2024. Les certificats de dépôts et comptes à terme souscrits ont été valorisés à leur date anniversaire de souscription.

V – NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT ET LE BILAN

LE COMPTE DE RESULTAT

LA VENTILATION DES CHIFFRES D'AFFAIRES PAR ACTIVITE :

	2024	2023
Activité sanitaire	111 049 463,77	97 229 198,83
Activité médico-sociale	2 694 302,74	2 246 796,37
Activité d'appareillage	2 036 959,83	986 323,11
Activité de formation	1 980 373,78	1 965 722,81
Autres	590 663,15	2 938 336,14
TOTAL :	118 351 763,27	105 366 377,26

LES RESULTATS :

Les résultats des comptes financiers des établissements, avant élimination des écritures inter établissements et de consolidation, s'établissent comme suit (€) :

	Résultats soumis à la réglementation du code de la santé publique	Résultats activités médico-sociales sous gestion contrôlée	Résultats propres
Hôpital Villiers Saint Denis	151 771,83		
Hôpital La Musse	282 557,37		
Hôpitaux seine-et-marnais	218 742,51		
Centre de santé Villiers Saint Denis	23,07		
Accueil de jour Alzheimer Villiers Saint Denis		- 96 904,55	
SAMSAH La Musse		33 447,19	
MAS La Musse		60 213,38	
UEEA - SESSAD La Musse		24 868,65	
Centre d'appareillage Villiers Saint Denis			96 703,32
Instituts de formation La Musse			29 763,29
Siège social			2 707 504,86
Consolidation			2 614 457,52
	653 094,78	21 624,67	5 388 902,40
Résultat global	6 063 621,85		

Le résultat total de LRS, après écritures de consolidation et d'élimination des opérations inter-établissements, est de : **+ 6 064 K€ (+ 7 122 K€ en 2023)**.

LE BILAN

ACTIF IMMOBILISE ET AMORTISSEMENTS

ETAT DES ACTIFS IMMOBILISES (€)

	Immobilisations			
	Incorporelles	Corporelles	Financières	Total
Valeur brute au début de l'exercice	9 600 616	135 334 248	837 649	145 772 512
Dépréciation des immobilisations				-2 289 288
Valeur brute au début de l'exercice				143 483 224
Acquisitions, créations	2 718 188	15 165 108	1 941 912	19 825 208
Cessions, mises hors service	120 737	4 495 462	1 797 465	6 413 664
Valeur brute à la fin de l'exercice	12 198 067	146 003 894	982 096	159 184 057
Dépréciation immobilisations	-2 289 288			-2 289 288
Autres			-712 882,90	-712 883
Valeur brute à la fin de l'exercice	9 908 779	146 003 894	269 213	156 181 885,93

Concernant les actifs immobilisés, un amortissement, correspondant aux nouvelles activités sanitaires des hôpitaux seine-et-marnais, est constaté chaque année en fonction du nombre de mois séparant la fin de l'autorisation pour les autorisations exploitées.

Pour les autorisations qui ne sont pas encore mises en exploitation, une provision est constituée dans les comptes des hôpitaux seine-et-marnais compte tenu du risque couru au regard des échéances de mise en exploitation. Le montant de cette provision est apprécié annuellement en fonction de l'évolution du risque.

ETAT DES AMORTISSEMENTS (€)

Des immobilisations :	Amortissements		
	Incorporelles	Corporelles	Total
Amortissements cumulés au début de l'exercice	7 311 965	93 250 430	100 562 395
Dotations pour dépréciations, linéaires	1 290 025	5 568 285	6 858 310
Cessions et mises hors service	135 266	452 661	587 927
Amortissements cumulés à la fin de l'exercice	8 466 724	98 366 054	106 832 778

ACTIF CIRCULANT ET DETTES**ETAT DES CREANCES (€)**

	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Actif circulant			
Créances d'exploitation et comptes rattachés	30 009 970,68	30 009 970,68	0,00
Autres créances	1 955 784,79	1 955 784,79	0,00
TOTAL GENERAL	31 965 755,47	31 965 755,47	0,00

Les créances d'exploitation incluent :

- la créance de subvention d'investissement, dédiée à la restructuration des pavillons d'hospitalisation de l'hôpital Villiers-Saint-Denis, pour un montant de 10 000 K€ ;
- la créance dite de l'article 58 pour un montant de 4 281 K€ ;
- une dépréciation pour créances douteuses pour 400 K€ (63 K€ en 2023).

ETAT DES DETTES (€)

	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes auprès des établissement de crédit	9 940 236	1 243 375	4 023 917	4 672 943
Emprunts et dettes financières diverses	99 172	99 172	0	
Redevables créditeurs	144 055	144 055	0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 714 708	4 714 708	0	0
Dettes fiscales et sociales	12 816 955	12 816 955	0	0
Dettes pour congés payés	7 349 439	7 349 439	0	0
Autres dettes	1 108 766	1 108 766	0	0
TOTAL GENERAL	36 173 330	27 476 469	4 023 917	4 672 943

COMPTES DE REGULARISATION

Les comptes de régularisation concernent uniquement le rattachement des opérations comptabilisées sur le bon exercice.

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE (€)

	D'exploitation	Financier	Exceptionnel	TOTAL
Charges constatées d'avance	455 625	0	0	455 625
Produits constatés d'avance	954 595	0	0	954 595

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR ET DES CHARGES A PAYER (€)

ACTIF	Produits à recevoir
Intérêts courus sur produits financiers	4 328 811
Autres créances	0
TOTAL	4 328 811

PASSIF	Charges à payer
Intérêts d'emprunts courus non échus	6 848
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 714 708
Dettes fiscales et sociales	20 166 394
Autres dettes (dont cautions reçues - redevables créditeurs)	390 550
TOTAL	25 278 499

PROVISIONS (€)

	Provisions réglementées	Provisions pour risques et charges	Provisions pour dépréciations	Total
Montant au début de l'exercice	0,00	24 063 520,29	62 760,71	24 126 281,00
Dotations de l'exercice	0,00	3 581 356,73	388 155,76	3 969 512,49
Reprises de l'exercice	0,00	5 622 837,84	52 567,69	5 675 405,53
Autre	0,00	-1 679 253,85	1 486,83	-1 677 767,02
Montant à la fin de l'exercice	0,00	20 342 785,33	399 835,61	20 742 620,94

La provision pour risques et charges (dont des provisions pour grosse réparation) est constituée comme suit (en €) :

Grosses réparations	8 176 288,17
Indemnités de fin de carrière	4 113 460,66
Charges à répartir	4 133 910,00
Aides des agences régionales de santé	1 426 713,79
Litiges prud'hommaux	328 458,00
Congés payés	355 521,69
Médailles du travail	185 712,29
Autres	1 622 720,73
TOTAL	20 342 785,33

Des provisions ont été constituées afin de faire face à des charges de réparation dont l'importance est telle qu'elles doivent être, en bonne gestion, réparties sur plusieurs exercices.

- 8 176 K€ de provisions sont constitués au 31 décembre 2024 par les hôpitaux LA MUSSE et VILLIERS SAINT DENIS (10 336 K€ au 31 décembre 2023) ;
- hôpital LA MUSSE - réfection des voiries, des toits terrasses et des réseaux d'eau chaude sanitaire : 777 K€ ;
- hôpital VILLIERS SAINT DENIS - réfection de toitures et façades, de réseaux d'eau, etc. : 7 364 K€ ;
- centre d'appareillage VILLIERS SAINT DENIS - réfection de la façade : 35 K€.

VARIATION DES FONDS PROPRES (€) :

VARIATION DES FONDS PROPRES (€)	A l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat		Augmentation		Diminution ou consommation		A la clôture de l'exercice
		Montant	Dont générosité du public - décision de non identification	Montant	Dont générosité du public - décision de non identification	Montant	Dont générosité du public - décision de non identification	
Fonds propres sans droit de reprise	11 532 904,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 532 904,48
Fonds propres avec droit de reprise	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ecart de réévaluation	1 898 898,70			0,00		0,00		1 898 898,70
Réserves	13 218 236,15	0,00	0,00	0,00		193 393,74		13 024 842,41
Report à nouveau	17 994 645,60	0,00	0,00	7 255 615,13		0,00		25 250 260,73
Excédent ou déficit de l'exercice	7 122 308,41	0,00	0,00	0,00	0,00	1 058 686,56	0,00	6 063 621,85
Situation nette	51 766 993,34	0,00	0,00	7 255 615,13	0,00	1 252 080,30	0,00	57 770 528,17
Fonds propres consommables (dotations consommables)	799 958,33	0,00	0,00	8 115 218,04	0,00	0,00	0,00	8 915 176,37
Subventions d'investissement	2 438 510,85			9 359 507,13		0,00		11 798 017,98
Provisions réglementées	0,00			0,00		0,00		0,00
TOTAL	55 005 462,52	0,00	0,00	24 730 340,30	0,00	1 252 080,30	0,00	78 483 722,52

AFFECTATION DES ACTIFS CONSTITUTIFS DE LA DOTATION NON CONSOMPTIBLE (€) :

Dotations non consomptibles :	Nature	Descriptif	Localisation	Valeur immobilisée brute	Valeur immobilisée nette d'amortissement et de dépréciation	Date de la dernière réévaluation	Dernière valeur vénale estimée
Statutaire :							
Incorporels	Non concerné (NC)	NC	NC	NC	NC	NC	NC
Corporels	Domaine de Villiers Saint Denis (donation de M. et Mme Lowenstein juin 1928) investi dans la construction de l'établissement de Villiers Saint Denis accrue du produit des libéralités autorisées sans affectation spéciale ainsi que du dixième au moins de l'excédent des recettes annuelles)		Villiers Saint Denis (hôpital - Aisne)				
Financiers	750 000 francs (donation de M. et Mme Monfort juin 1928) accrue du produit des libéralités autorisées sans affectation spéciale ainsi que du dixième au moins de l'excédent des recettes annuelles)		Villiers Saint Denis (hôpital - Aisne)		1 568 980,47	2002	1 568 980,47
Total :					1 568 980,47		1 568 980,47
Complémentaires :							
Incorporels	NC	NC	NC	NC	NC	NC	0,00
Corporels	NC	NC	NC	NC	NC	NC	0,00
Financiers	NC	NC	Paris (siège social Fondation)	6 632 672,53	NC	2 020	6 632 672,53
Total :				6 632 672,53			6 632 672,53
Total général :				6 632 672,53	1 568 980,47		8 201 653,00

**INFORMATION SUR LA POLITIQUE EN MATIERE DE CONSOMMATION DE LA DOTATION
CONSOMPTIBLE :** non concerné

VARIATION DES FONDS DEDIES ISSUS DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION, DE CONTRIBUTIONS FINANCIERES D'AUTRES ORGANISMES ET DES RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC (€)

VARIATION DES FONDS DEDES ISSUS DE (€)	A l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts	A la clôture de l'exercice	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION - PROJETS DE :							
Hôpital Villiers Saint Denis	53 797,15	53 797,15	-31 393,32	0,00	5 315 877,40	5 338 281,23	0,00
Hôpital La Musse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Accueil de jour Alzheimer Villiers Saint Denis	248 593,40	248 593,40	-149 563,68	0,00	6 882,79	105 912,51	0,00
Centre appareillage Villiers Saint Denis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Centre de santé Villiers Saint Denis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Siège social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Samsah La Musse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mas La Musse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Instituts de formation La Musse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plateforme répit La Musse (MAS La Musse en 2022)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UEEA La Musse Le Nid bleu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hôpitaux LRS Coulommiers et Meaux DAF	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
Hôpital LRS Meaux OQN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autre - consolidation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	302 390,55	302 390,55	-180 957,00	0,00	8 322 760,19	8 444 193,74	0,00
CONTRIBUTIONS FINANCIERES D'AUTRES ORGANISMES - PROJETS DE :							
Hôpital Villiers Saint Denis	8 400,71	8 400,71	0,00	0,00	0,00	8 400,71	0,00
Hôpital La Musse	240 213,57	240 213,57	-32 615,47	0,00	0,00	207 598,10	0,00
Accueil de jour Alzheimer Villiers Saint Denis	6 349,46	6 349,46	-6 349,46	0,00	0,00	0,00	0,00
Centre appareillage Villiers Saint Denis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Centre de santé Villiers Saint Denis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Siège social	80 500,00	80 500,00	-42 000,00	0,00	0,00	38 500,00	0,00
Samsah La Musse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mas La Musse	16 961,58	16 961,58	-2 907,70	0,00	0,00	14 053,88	0,00
Instituts de formation La Musse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plateforme répit La Musse (MAS La Musse en 2022)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UEEA La Musse Le Nid bleu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hôpitaux LRS Coulommiers et Meaux DAF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hôpital LRS Meaux OQN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	352 425,32	352 425,32	-83 872,63	0,00	0,00	268 552,69	0,00
RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC - PROJETS DE :							
Hôpital Villiers Saint Denis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hôpital La Musse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Accueil de jour Alzheimer Villiers Saint Denis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Centre appareillage Villiers Saint Denis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Centre de santé Villiers Saint Denis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Siège social	145 142,46	145 142,46	0,00	0,00	57 287,48	202 429,94	0,00
Samsah La Musse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mas La Musse (MAS La Musse en 2022)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Instituts de formation La Musse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plateforme répit La Musse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UEEA La Musse Le Nid bleu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hôpitaux LRS Coulommiers et Meaux DAF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hôpital LRS Meaux OQN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	145 142,46	145 142,46	0,00	0,00	57 287,48	202 429,94	0,00
TOTAL GENERAL :	799 958,33	799 958,33	-264 829,63	0,00	8 380 047,67	8 915 176,37	0,00

FONDS REPORTES LIES AUX LEGS OU DONATIONS (€)

FONDS REPORTES LIES AUX LEGS OU DONATIONS (€)	Solde à l'ouverture de l'exercice	Variation de l'exercice		Solde à la clôture de l'exercice
		Augmentation	Diminution	
Legs	20 197,09	50 000,00	0,00	70 197,09
Donations	0,00	0,00	0,00	0,00

COMPTE DE RESULTAT – DETAIL RUBRIQUE « LEGS, DONATIONS ET ASSURANCE VIE » (€)

COMPTE DE RESULTAT - DETAIL RUBRIQUE "LEGS, DONATIONS ET ASSURANCE VIE" (€)	
Produits	Montants (€)
Montant perçu au titre d'assurances vie	40 666,83
Montant rubrique "legs ou donations" (article 213-9 NPC)	70 197,00
Prix de vente biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	0,00
Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés	0,00
Utilisation des fonds reportés aux legs ou donations	0,00
Total produits	110 863,83
Charges	Montants (€)
Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	0,00
Dotation aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés	0,00
Report en fonds reportés liés aux legs ou donations	70 197,09
Total charges	70 197,09
Solde	40 666,74 €

CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS (€)

Etablissements LRS concerné	Objet	Autorité distributrice	Montant (€)
CONCOURS PUBLICS :			
Hôpital Villiers Saint Denis			45 234 389,59
Hôpital La Musse			46 906 644,02
Accueil de jour Alzheimer Villiers Saint Denis			381 233,92
Centre appareillage Villiers Saint Denis			0,00
Siège social			0,00
Samsah La Musse			297 764,94
MAS La Musse			1 738 442,27
Instituts de formation La Musse			0,00
UEEA La Musse Le nid bleu			208 814,35
Hôpitaux LRS Coulommiers et Meaux DAF			11 442 132,98
Hôpitaux LRS Coulommiers et Meaux OQN			0,00
Centre de santé		Agences régionales de santé - caisses primaires d'assurance maladie - collectivités territoriales	0,00
Consolidation	Financement de l'activité		258 668,33
Total concours public :			106 468 090,40

SUBVENTIONS D'EXPLOITATION :			
Hôpital Villiers Saint Denis			410 199,00
	Observatoire du Médicament, des Dispositifs médicaux et de l'Innovation Thérapeutique (OMEDIT)	Fonds d'intervention régionale (FIR) - ARS Hauts-de-France	126 235,00
	Equipe mobile psycho- gériatrie	FIR - ARS Hauts-de-France	125 574,00
	Maison sport santé	FIR - ARS Hauts-de-France	9 600,00
	Hôpital - maison sport santé	FIR - ARS Hauts-de-France	44 400,00
	Hôpital - participation échelle nationale des coûts	Direction régionale finances publiques - ATIH	8 848,00
	Hôpital - Mon espace santé	ARS Hauts-de-France	12 664,00
	Hôpital - actions de prévention	Conseil départemental de l'Aisne - conférence des financeurs	11 115,00
	Participation à la construction de l'échelle nationale des coûts SMR	Fonds pour la modernisation et l'investissement en santé (FMIS) - ARS Hauts-de-France	35 000,00
	Maison sport santé	Direction départementale des finances publiques	20 000,00
	Conférence des financeurs	Semaines du bien vieillir	4 763,00
	Ministère de la culture	Accès à la culture pour tous les publics en milieu hospitalier	12 000,00
Hôpital La Musse			1 429 600,94
	Activités spécifiques	FIR - ARS Normandie	178 525,00
	Consultations post AVC		16 694,00
	Soins post somatiques autisme		16 500,00
	Molécules onéreuses		10 331,00
	Unité mobile de soins		135 000,00
	Programme SUN-ES et Ségur informatique	ARS - FMIS	105 591,20
	Maison sport santé	Pôle santé La Madeleine	4 271,41
	Maison sport santé	ARS	89 000,00
	Maison sport santé	Conseil départemental de l'Eure	47 200,00
	Maison sport santé	Délégations régionales académiques à la jeunesse, à l'engagement et aux sports	26 000,00
	Centres de santé	CPAM de l'Eure - subventions dite "loi Telaude" et "sode"	16 147,71
	Centres de santé	CPAM de l'Eure	305 434,71
	Centres de santé	Mairie de Conches-En-Ouche	3 000,00
	Centres de santé	Conseil départemental de l'Eure	515 848,00
	Centres de santé	ARS - FIR	90 000,00
	Centres de santé	Mutualité Sociale Agricole Haute-Normandie	20,00
	Centres de santé	SNCF	30,00
	Centres de santé	MGEN	30,00
	Centres de santé	RATP	5,00
	Centres de santé	Communauté de communes du vevion normand	10 478,71
	Programme de recherche - exosquelette de rééducation"	Fondation de France	3 319,20
	Centre de santé	CARSAT	4 200,00
	Hôpital - SMR	Fondation Paul Benetot	30 500,00
Accueil de jour Alzheimer Villiers Saint Denis			139 126,06
	Plateforme d'accompagnement et de répit des aidants	KLESIA	60 762,00
	Plateforme d'accompagnement et de répit des aidants	ARS Hauts-de-France	25 867,06
	Plateforme d'accompagnement et de répit des aidants	Conseil départemental de l'Eure - conférence des financeurs	52 497,00
Centre appareillage Villiers Saint Denis	Indemnité frais de transport	CPAM de l'AISNE	90,00
Siège social	NC	NC	0,00
Samsah La Musse	ETP d'éducateur	Conseil départemental de l'Eure	74 013,09
MAS La Musse	Plateforme de répit	Conseil départemental de l'Eure	28 346,30
Instituts de formation La Musse			681 613,60
	Exploitation des instituts	Conseil régional de Normandie	400 008,00
	Exploitation des instituts	Université de Rouen - formation d'audioprothésistes	271 793,80
	Exploitation des instituts	ARS Normandie - mesures salariales	9 811,80
UEEA La Musse Le nid bleu	NC	NC	1 030,00
Hôpitaux LRS Coulommiers et Meaux DAF	NC	NC	0,00
Hôpitaux LRS Coulommiers et Meaux OQN	NC	NC	0,00
Centre de santé Villiers Saint Denis	Exploitation du centre de santé		63 474,25
		CPAM de l'Aisne	29 339,25
		Mutualité sociale agricole	25,00
		Hôpital Villiers Saint Denis	34 100,00
		MGEN	10,00
Consolidation		Retraitemet La Renaissance Sanitaire (LRS) - siège social	-59 967,06
Total subventions d'exploitation :			2 767 526,18

SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS :			
Hôpital Villiers Saint Denis	Investissements et équipements	La Renaissance Sanitaire (LRS) - siège social	13 083 534,34
	Programme « Ségur Usage Numérique en Établissements de Santé » (SUN-ES)	FMIS - ARS Hauts-de-France	750 000,00
	Investissements et équipements - schéma directeur immobilier	ARS Hauts-de-France	43 183,00
	Habitat inclusif Alzheimer	KLESIA AGIRC ARRCO	10 000 000,00
	Habitat inclusif Alzheimer	Caisse nationale de solidarité autonomie (CNSA)	350 000,00
	Investissements et équipements	ARS Hauts-de-France - HOP'EN - reprise	79 140,00
	Investissements et équipements	ARS Hauts-de-France - bonus écologique - reprise	-18 831,95
	Investissements et équipements	Report à nouveau 2023	-6 500,00
	Investissements et équipements	Autres reprises	2 116 879,62
			-230 336,33
Hôpital La Musse	Investissements et équipements	La Renaissance Sanitaire (LRS) - siège social	4 382 281,43
	Investissements et équipements	ARS Normandie - HOP'EN - biologie médicale	2 689 327,00
	Investissements et équipements	ARS Normandie - contrat local d'amélioration des conditions de tra	219 333,33
	Investissements et équipements	ARS Normandie - Ségur numérique	4 309,64
	Investissements et équipements	ARS Normandie - FMESP "investissement du quotidien"	6 195,51
	Investissements et équipements	Klésia AGIRC ARRCO - maison de répit	60 512,55
	Centre d'équithérapie	Klésia AGIRC ARRCO - centre national coordination action handicap (CCAH)	980 000,00
	Centre d'équithérapie	Fondation Adrienne et Pierre Sommer	292 500,00
	Centre d'équithérapie	Fondation Harmonie Mutuelle	4 500,00
	Centre d'équithérapie	Fonds Eperon	12 000,00
	Centre d'équithérapie	Rotary Club	65 000,00
	Centre d'équithérapie	IRCEM AGIRC ARRCO - CCAH	16 103,40
			32 500,00
			11 451,09
Accueil de jour Alzheimer Villiers Saint Denis	Investissements et équipements	Caisse nationale de solidarité autonomie (CNSA) - reprise	-5 109,62
	Habitat inclusif Alzheimer	CNSA - reprise	-79 140,00
	Investissements et équipements	Report à nouveau 2023	95 700,71
Centre appareillage Villiers Saint Denis	NC	NC	0,00
Siège social	NC	NC	0,00
Samsah La Musse	NC	NC	0,00
MAS La Musse	Différents investissements	Caisse locale Crédit Agricole Mutuelle	6 650,00
Instutits de formation La Musse	Investissements et équipements	La Renaissance Sanitaire (LRS) - siège social	318 691,07
UEEA La Musse Le nid bleu	NC	NC	0,00
Hôpitaux LRS Coulommiers et Meaux DAF	Equipements	FMIS - FMESPP - Intégration subvention hôpital LRS 77 EXOQN	178 365,16
Hôpitaux LRS Coulommiers et Meaux OQN	Equipements	NC	0,00
Centre de santé Villiers Saint Denis		NC	0,00
Consolidation		Retraitement La Renaissance Sanitaire (LRS) - siège social	-6 182 955,11
Total subventions d'investissement :			11 798 017,98
Total subventions d'exploitation et d'investissements :			14 565 544,16
Total concours publics et subventions :			121 033 634,56

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE (€)

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE (€) :	Etablissements LRS concernés	Date	Durée	Eléments permettant la valorisation (€)	Montant de la valorisation
Contribution de travail					
Bénévolat(descriptif)	Non concerné (NC)	NC	NC	NC	0,00
				Total bénévolat :	0,00
Mise à disposition de personnel (descriptif)	NC	NC	NC	NC	0,00
				Total mise à disposition de personnel :	0,00
				Total contribution de travail :	0,00
Contribution en biens					
Dons en nature redistribués :					
Dons en nature redistribués (descriptif)	NC	NC	NC	NC	0,00
				Total dons en nature redistribués :	0,00
Dons en nature consommés en l'état :					
Dons en nature consommés en l'état	NC	NC	NC	NC	0,00
				Total dons en nature consommés en l'état :	0,00
				Total contribution en biens :	0,00
Contribution en services					
Mise à disposition de locaux ou matériels :					
Mise à disposition de locaux ou matériels(descriptif)	NC	NC	NC	NC	0,00
				Total mise à disposition de locaux ou matériels :	0,00
Prêt à usage :					
Prêt à usage (descriptif)	NC	NC	NC	NC	0,00
				Total prêt à usage :	0,00
Fourniture gratuite de service :					
Fourniture gratuite de service (descriptif)	NC	NC	NC	NC	0,00
				Total fourniture gratuite de service :	0,00
				Total contributions en services :	0,00
				TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	0,00

CONTREPARTIES (€)

CONTREPARTIES (€)	Etablissement LRS concerné	Nature de la relation	Montant des transactions réalisées (€)
Contrepatrie(descriptif)	Non concerné (NC)		0,00
		Total	0,00

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Les charges exceptionnelles, soit 659 K€ (231 K€ en 2023,) correspondent notamment pour 609 K€ à des charges sur exercices antérieurs à caractère hôtelier, médical et personnel, des régulations de dotations et des pertes sur dépôt financier.

Les produits exceptionnels, soit 2 211 K€ (5 979 K€ en 2023), correspondent notamment à :

- des produits exceptionnels sur opération de gestion pour 1 197 K€ (2 675 K€ en 2023) ; ils correspondant principalement à des crédits de TVA ;
- des quotes-parts de subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice pour 885 K€, dont 610 K€ relatives à celles du siège social aux établissements;
- un produit sur exercice antérieur correspondant à la récupération d'une aide (130 K€) de l'hôpital Villiers Saint Denis aux hôpitaux seine-et-marnais.

REMUNERATIONS ET AVANTAGES EN NATURE DES TROIS PLUS HAUTS CADRES DIRIGEANTS (€)

Ceux-ci concernent uniquement des salariés, dont deux d'entre eux sont à la fois cadres dirigeants des hôpitaux et des établissements médico-sociaux. Aucun bénévole ne perçoit de rémunération et d'avantage en nature.

Montant global : 535 K€

Avantage en nature : véhicules et logements de fonction.

MONTANT TOTAL DES HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES (€)

Mission légale : 113 409 €

Services autres que la certification des comptes : 0 €.

INFORMATIONS RELATIVES A LA GENEROSITE DU PUBLIC**COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (€)**

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	Total	Dont générosité du public	Total	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	115 622,43	115 622,43	71 808,00	71 808,00
1.1. Cotisations sans contrepartie	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Dons, legs et mécénat	115 622,43	115 622,43	71 808,00	71 808,00
✓ Dons manuels	24 955,60	24 955,60	71 808,00	71 808,00
✓ Legs, donations et assurance-vie	90 666,83	90 666,83	0,00	0,00
✓ Mécénat	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3. Autres produits liés à la générosité du public	0,00	0,00	0,00	0,00
2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	15 874 258,50		17 591 707,29	
2.1. Cotisations avec contrepartie	0,00		0,00	
2.2. Parrainage des entreprises	0,00		0,00	
2.3. Contributions financières sans contrepartie	4 000,00		2 000,00	
2.4. Autres produits non liés à la générosité du public	15 870 258,50		17 589 707,29	
3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS	109 235 616,58		97 179 456,79	
4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	6 059 179,70	0,00	4 413 193,40	0,00
5 - UTILISATION DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	264 830,23	264 830,23	306 114,85	306 114,85
TOTAL	131 549 507,44	380 452,66	119 562 280,33	377 922,85
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - MISSIONS SOCIALES	104 447 996,40	0,00	95 497 079,95	0,00
1.1. Réalisées en France	104 447 996,40	0,00	95 497 079,95	0,00
✓ Actions réalisées par l'organisme	104 447 996,40	0,00	95 497 079,95	0,00
✓ Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Réalisées à l'étranger	0,00	0,00	0,00	0,00
✓ Actions réalisées par l'organisme	0,00	0,00	0,00	0,00
✓ Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger	0,00	0,00	0,00	0,00
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1. Frais d'appel à la générosité du public	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Frais de recherche d'autres ressources	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT (SIEGE SOCIAL SANS 4, 5 et 6)	2 015 150,11	0,00	1 179 135,40	0
4 - DOTATIONS AMORTISSEMENTS PROVISIONS DEPRECIATIONS	10 642 690,81	0,00	15 736 025,01	0
5 - IMPOT SUR LES BENEFICES	0,00		0,00	
6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	8 380 048,27	67 620,45	27 731,56	67 620,45
TOTAL	125 485 885,59	67 620,45	112 439 971,92	67 620,45
EXCEDENT OU DEFICIT	6 063 621,85		7 122 308,41	
	EXERCICE 2024		EXERCICE 2023	
B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Total	Dont générosité du public	Total	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
1.1. Bénévolat	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Prestations en nature	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3. Dons en nature	0,00	0,00	0,00	0,00
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	0,00		0,00	
3 - CONCOURS PUBLIC EN NATURE	0,00		0,00	
3.1. Prestations en nature	0,00		0,00	
3.2. Dons en nature	0,00		0,00	
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1. Réalisées en France	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Réalisées à l'étranger	0,00	0,00	0,00	0,00
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES DU COMPTE DE RESULTAT ET DU COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (€)

Missions sociales				Frais de recherche de fonds		Frais de fonctionnement (siège social) sans dotation aux amortissements - provisions - dépréciations, impôts sur les bénéfices et reports en fonds dédiés de l'exercice				
Réalisées en France		Réalisées à l'étranger								
Par l'organisme	Versements à d'autres organismes	par l'organisme	Versements à d'autres organismes							
11 231 234,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81 834,25	0,00	0,00	0,00	
83 631,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14 990 749,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264 497,28	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6 486 731,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 504,99	0,00	0,00	0,00	
51 819 131,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195 011,75	0,00	0,00	0,00	
19 803 046,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	413 435,80	0,00	0,00	0,00	
6 429 891,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4 212 799,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8 380 048,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
-685 072,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	751 299,64	0,00	0,00	0,00	
65 313,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163 290,98	0,00	0,00	0,00	
653 230,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 275,42	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	
123 470 735,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 015 150,11		0,00	0,00	125 485 885,59
123 470 735,48						2 015 150,11				

TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES DU COMPTE DE RESULTAT ET DU COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (€)

TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES DU COMPTE DE RESULTAT ET DU COMPTE DE RESULTAT PAE ORIGINE ET DESTINATION (€)	Missions sociales		Frais de recherche de fonds	Frais de fonctionne ment	TOTAL COMPTE DE RESULTAT
	Réalisées en France	Réalisées à l'étranger			
Secours en nature	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mises à dispositions gratuites de biens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prestations de services	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Personnel bénévole	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ETAT SEPARÉ DES RESSOURCES PROVENANT DE L'ETRANGER (€)

ETAT SEPARÉ DES AVANTAGES ET DES RESSOURCES PROVENANT DE L'ETRANGER POUR L'EXERCICE :							
	Etat du contributeur	Date de l'avantage ou de la ressource	Personnalité juridique du contributeur	Nature de l'avantage ou de la ressource	Caractère direct ou indirect de l'avantage ou de la ressource	Mode de paiement	Montant ou valorisation de l'avantage ou de la ressource (€)
Etat	Aucun	Non concerné (NC)	Non concerné (NC)	Non concerné (NC)	Non concerné (NC)	Non concerné (NC)	0,00

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC

Opération Hué et legs succession Henriette BUI QUANG CHIEU

Le siège social

Opération HUE

1. Ressources

<i>Souhait des donateurs</i>	<i>Report en fonds dédiés</i>	<i>Legs</i>	<i>Dons 2020 en numéraires</i>	<i>Générosité du public</i>	<i>Total</i>
			<i>Contributions financières</i>		
Générosité du public	56,22 €				56,22 €
Legs et donations	20 197,09 €				20 197,09 €
TOTAL RESSOURCES	20 253,31 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20 253,31 €

2. Emplois

Leg à Hôpital de Hué					0,00 €
TOTAL EMPLOIS					0,00 €

<u>3. Solde à reporter en 2025</u>					20 253,31 €
---	--	--	--	--	--------------------

Autres dons

1. Ressources

Souhait des donateurs	Report en fonds dédiés	Dons 2024 en numéraires			Total
		Subventions d'exploitation	Contributions financières	Générosité du public	
Générosité du public	24 488,32 €	0,00 €	0,00 €	8 310,69 €	32 799,01 €
- divers	4 782,82 €			3 796,69 €	8 579,51 €
- appareillage	150,00 €				150,00 €
- lombalgies chroniques	65,00 €				65,00 €
- gériatrie	1 035,00 €				1 035,00 €
- diabète	190,00 €				190,00 €
- soins palliatifs	1 020,00 €			300,00 €	1 320,00 €
- campagne soins palliatifs et sport					
. soins palliatifs	0,00 €				0,00 €
. sport	11 480,80 €				11 480,80 €
- campagne soins palliatifs, sport, ADJ 2016/2017					
. soins palliatifs	0,00 €				0,00 €
. sport	2 570,56 €				2 570,56 €
. accueil de jour	2 570,56 €				2 570,56 €
- Alzheimer	7 620,00 €			200,00 €	7 820,00 €
- campagne 2017/2018					
. soins palliatifs	821,66 €				821,66 €
. sport	2 252,78 €				2 252,78 €
. accueil de jour	2 252,79 €				2 252,79 €
- campagne 2018/2019					
. accueil des personnes atteintes de la mal	541,66 €				541,66 €
. soins palliatifs	541,67 €				541,67 €
. activités de réadaptation par le sport	541,67 €				541,67 €
- matelas anti-escarres	-23 400,00 €				-23 400,00 €
- campagne 2019/2020					
. ADJ Alzheimer et PARA	526,66 €				526,66 €
. soins palliatifs	526,67 €				526,67 €
. activités de réadaptation par le sport	526,67 €				526,67 €
- campagne 2020/2021					
. Alzheimer ADJ	831,67 €				831,67 €
. soins palliatifs	561,67 €				561,67 €
. PTR	561,66 €				561,66 €
- campagne 2021/2022					
. Alzheimer ADJ	533,34 €				533,34 €
. soins palliatifs	848,33 €				848,33 €
. Divers	533,33 €				533,33 €
- campagne 2022/2023	4 001,35 €				4 001,35 €
- campagne 2023/2024				4 014,00 €	4 014,00 €
Contributions financières	77 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	77 000,00 €
- exosquelette	62 000,00 €				62 000,00 €
- campagne 2022/2023	15 000,00 €				15 000,00 €
					0,00 €
TOTAL RESSOURCES	101 488,32 €	0,00 €	0,00 €	8 310,69 €	109 799,01 €

2. Emplois

- exosquelette			42 000,00 €		42 000,00 €
TOTAL EMPLOIS		0,00 €	42 000,00 €	0,00 €	42 000,00 €

3. Solde à reporter en 2025

67 799,01 €

HÔPITAL LA MUSSE

1. Ressources

Souhait des donateurs	Report en fonds dédiés	Dons 2024 en numéraires			Total
		Subventions d'exploitation	Contributions financières	Générosité du public	
Générosité du public					56 046,49 €
- soins palliatifs	15 390,00 €			430,00 €	15 820,00 €
- prothèses	430,00 €				430,00 €
- soins de suite polyvalents	1 550,00 €				1 550,00 €
- diabète	50,00 €				50,00 €
- pneumo U4	70,00 €				70,00 €
- ergothérapeutes, kinésithérapeutes	3 500,00 €				3 500,00 €
- divers	8 708,72 €			2 200,00 €	10 908,72 €
- sport	1 022,50 €				1 022,50 €
- MPR	730,00 €				730,00 €
- U2	50,00 €				50,00 €
- cardiologie	390,00 €				390,00 €
- pneumologie	200,00 €			20,00 €	220,00 €
- pôle SSS	620,00 €				620,00 €
- addictologie	150,00 €				150,00 €
- service vasculaire	200,00 €				200,00 €
- HDJ MPR	1 150,00 €				1 150,00 €
- pôle GOSP (U3)	-79,01 €				-79,01 €
- lombalgies	75,00 €			30,00 €	105,00 €
- nutrition	130,00 €				130,00 €
- service oncologie	770,00 €				770,00 €
- MAS : baignoire	7 000,00 €				7 000,00 €
- conso 2016 : P3U6 (pathologie ?)	-252,00 €				-252,00 €
- utilisation don Catelin ?	-6,13 €				-6,13 €
- gériatrie	1 115,00 €				1 115,00 €
- P2U8	50,00 €				50,00 €
- Alzheimer	325,00 €			40,00 €	365,00 €
- appareillage	400,00 €			100,00 €	500,00 €
- U3	100,00 €				100,00 €
- Parkinson	50,00 €				50,00 €
- rééducation	912,50 €			45,00 €	957,50 €
- P1U4	50,00 €				50,00 €
- P3U1 ?	-445,10 €				-445,10 €
- grands brûlés	100,00 €				100,00 €
- P1U1	70,01 €				70,01 €
- P3U1 ?	25,00 €				25,00 €
- IF Frais doctorat Rital Lenoir	3 000,00 €				3 000,00 €
- Formation soins	35,00 €				35,00 €
- Campagne 2022	1 850,00 €				1 850,00 €
- Aidants	120,00 €				120,00 €
- Campagne 2023	1 610,00 €				1 610,00 €
- Equithérapie	355,00 €			700,00 €	1 055,00 €
- Campagne 2024	0,00 €			910,00 €	910,00 €
	0,00 €				0,00 €
Contributions BNI					0,00 €
					0,00 €
					0,00 €
TOTAL RESSOURCES	51 571,49 €	0,00 €	0,00 €	4 475,00 €	56 046,49 €

2. Emplois

- Equithérapie	0,00 €
- Equithérapie	0,00 €
TOTAL EMPLOIS	0,00 €

3. Solde à reporter en 2025

56 046,49 €

HÔPITAL VILLIERS SAINT DENIS

1. Ressources

Souhait des donateurs	Report en fonds dédiés	Dons 2024 en numéraires			Total
		Subventions d'exploitation	Contributions financières	Générosité du public	
Générosité du public					94 563,77 €
- pôle vasculaire	2 640,00 €				2 640,00 €
- diabète	1 717,87 €			150,00 €	1 867,87 €
- animations VDA	784,35 €				784,35 €
- soins palliatifs	4 078,78 €			300,00 €	4 378,78 €
- pôle gériatrie, pneumologie, cardiologie	500,00 €				500,00 €
- gériatrie	1 150,00 €			150,00 €	1 300,00 €
- service de pneumologie	60,00 €				60,00 €
- Alzheimer	2 036,54 €			395,00 €	2 431,54 €
- accueil de jour Alzheimer	3 240,26 €				3 240,26 €
- accueil de jour Alzheimer : animations	7 122,53 €				7 122,53 €
- accueil de jour Alzheimer : animation	1 700,00 €			684,00 €	2 384,00 €
- oncologie	0,00 €			383,60 €	383,60 €
- programme PEP'S	0,00 €			300,00 €	300,00 €
- pôle MPR : douches	200,00 €				200,00 €
- pôle MPR	576,70 €				576,70 €
- sclérose en plaques	60,00 €				60,00 €
- parkinson	50,00 €				50,00 €
- lombalgies	513,35 €				513,35 €
- neurologie	1 130,00 €				1 130,00 €
- neurologie : matériel unité 311	2 000,00 €				2 000,00 €
- accidentés de la route	0,00 €			45,00 €	45,00 €
- hôpital de jour	15,00 €				15,00 €
- animations hôpital	300,00 €				300,00 €
- prix handisport	2 000,00 €				2 000,00 €
- stages sportifs et réadaptation par le sport	1 453,33 €			105,00 €	1 558,33 €
- atelier appareillage	11 760,00 €			250,00 €	12 010,00 €
- divers	2 040,63 €			90,00 €	2 130,63 €
- anxiété / bien être	260,00 €				260,00 €
- entretien immobilier	200,00 €				200,00 €
- funérarium	100,00 €				100,00 €
- campagne 2022	735,00 €				735,00 €
- ascenseurs	35,00 €				35,00 €
- campagne 2023	370,00 €				370,00 €
- campagne 2024	0,00 €			1 215,00 €	1 215,00 €
- Leg M. FORZY 2024	0,00 €			40 666,83 €	40 666,83 €
- Ergothérapeutes	0,00 €			1 000,00 €	1 000,00 €
	0,00 €				0,00 €
Contributions BNL					3 500,00 €
- soins palliatifs : baignoire	2 000,00 €				2 000,00 €
- chaise raiser up pour conditions de travail	1 500,00 €				1 500,00 €
- parenthèses de l'aidant	0,00 €				0,00 €
TOTAL RESSOURCES	52 329,34 €	0,00 €	0,00 €	45 734,43 €	98 063,77 €

2. Emplois

- Ergothérapeutes				1 000,00 €	1 000,00 €
- Ergothérapeutes				232,64 €	232,64 €
- Divers : cerisier japonais					0,00 €
TOTAL EMPLOIS					1 232,64 €

3. Solde à reporter en 2025

96 831,13 €

**TABLEAU DE COMPTE ANNUEL DES RESSOURCES GLOBALISE AVEC AFFECTATION DES
RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC PAR TYPE D'EMPLOIS (€)**

EMPLOIS	Emplois de N = compte de résultat (1)	Affectation par emplois des ressources collectées auprès du public	RESSOURCES	Ressources collectées sur N = compte de résultat (1)	Suivi des ressources collectées auprès du public et
			Report des ressources collectées auprès du public non affectées et non utilisées en début d'exercice	145 142,46	
1 - MISSIONS SOCIALES			1 - RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC		
1.1 Réalisées en France			1.1 Dons et legs collectés		
✓ actions réalisées directement	119 832 091,27	1 232,64	✓ Dons et legs collectés		
✓ versements à d'autres organismes agissant en France			✓ Dons manuels affectés	24 955,60	
1.2 Réalisées à l'étranger			✓ Legs et autres libéralités non affectés	90 666,83	
✓ actions réalisées directement			✓ Legs et autres libéralités affectés		
✓ versements à d'autres organismes agissant en France					
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS			2 - AUTRES FONDS PRIVES		
2.1 Frais d'appel à la générosité du public			3 - SUBVENTION ET AUTRES CONCOURS PUBLICS	109 235 616,58	
2.2 Frais de recherche des autres fonds privés			4 - AUTRES PRODUITS	16 310 600,36	
2.3 Charges liées à la recherche de subventions et autres concours public					
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	2 015 150,11				
I - TOTAL DES EMPLOIS DE L'EXERCICE INSCRITS AU COMPTE DE RESULTAT	121 847 241,38	1 232,64	I - TOTAL DES RESSOURCES DE L'EXERCICE INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT	125 661 839,37	
II - DOTATIONS AUX PROVISIONS	3 581 356,73		II - REPRISES DE PROVISIONS	5 622 837,84	
III - ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	57 287,48		III - REPORT DES RESSOURCES AFFECTEES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	264 830,23	
			IV - VARIATION DES FONDS DEDIES COLLECTES AUPRES DU PUBLIC (cf. tableau des fonds dédiés)		57 287,48
IV - EXCEDENT DE RESSOURCE DE L'EXERCICE	6 063 621,85		V - INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE L'EXERCICE		
V - TOTAL GENERAL	131 549 507,44		V - TOTAL GENERAL	131 549 507,44	
V - Part des acquisitions d'immobilisations brutes de l'exercice financées par les ressources collectées auprès du public		43 232,64			
VI - Neutralisation des dotations aux amortissements des immobilisations financées à compter de la 1ère application du règlement par les ressources collectées auprès du public					
VII - Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public	1 232,64	0,00	VII - Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public	1 232,64	0,00
			SOLDE DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC NON AFFECTEES ET NON UTILISEES EN FIN D'EXERCICE		202 429,94
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE					
Missions sociales			Bénévolat		
Frais de recherche de fonds			Prestations en nature		
Frais de fonctionnement et autres charges			Dons en nature		
Total	0,00	0,00	Total	0,00	0,00

VI - HORS BILAN (en €)

Fournisseurs	Nature du contrat	Date	durée (mois)	Redevances payées exercice	Cumul au 31/12/24	Redevances restant à payer			
						< 1 an	1 à 5 ans	> 5 ans	Total
<u>ETABLISSEMENTS VILLIERS ST DENIS</u>									
INGENICO	Location	2016	12	2 206,03	21 903,58	425,15	0,00	0,00	425,15
TPE conciergerie + seif									
OLAQIN	Location	01/03/2020	36	1 224,10	4 085,35	455,10	0,00	0,00	455,10
Point xiring V3 pour LAN									
Fondation LRS	Location	2023	12	89 577,10	183 567,65	0,00	0,00	0,00	0,00
LCS groupe									
KOESIO	Location	2023		19 018,70	38 805,47	0,00	0,00	0,00	0,00
Copieurs + imprimantes + fax									
MAIL/QUADIENT	Location	01/06/2017	60	5 845,48	33 394,51	1 717,82	0,00	0,00	1 717,82
Machine mise sous pli									
PITNEY BOWES	Location	01/01/2020	12	1 093,79	4 914,88	0,00	0,00	0,00	0,00
Machine a affranchir									
CHATEAU D EAU	Location	01/01/2016	12	341,54	978,81	4,58	0,00	0,00	4,58
Fontaine à eau									
MSP JEAN JAURES	Location	2021	12	1 200,00	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Local consultation									
PETIT FORESTIER	Location	2023	4	19 249,40	25 109,84	0,00	0,00	0,00	0,00
Containers									
Fondation LRS	Location	2023	12	19 362,73	35 430,01	0,00	0,00	0,00	0,00
Octime									
BIOSENCY	Location	2023	24	0,00	24 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BORA box et Care									
LAMASSA	Location	2024	12	29 754,90	29 754,90	2 502,18	0,00	0,00	2 502,18
Loyer									
AISNE LOCATION	Location	2024	1	7 434,00	7 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapiteau									
BLUEKANGO	Location	2024	12	18 083,63	32 578,81	12 032,50	0,00	0,00	12 032,50
Bluekango									
CLC NORT EST	Location	05/10/2024	48	12 182,40	12 182,40	9 245,27	24 364,80	0,00	33 610,07
Refrigerateurs d'eau									
SODEXO	Location	2023	12	24 042,91	56 477,31	0,00	0,00	0,00	0,00
Véhicule									
NEURADOM	Location	2022	12	28 560,00	81 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Télé réadaptation									
TOTAL					593 585,52	26 382,60	24 364,80	0,00	50 747,40
<u>ETABLISSEMENTS SEINE ET MARNAIS</u>									
LIXXBAIL	Location	2023	12	893,30	2 367,40	22,10	0,00	0,00	22,10
imprimante									
INGENICO	Location	2023	12	479,52	990,31	31,27	0,00	0,00	31,27
TPE									
HOPPEN France	Location	01/06/2023	12	50 112,00	73 238,50	0,00	0,00	0,00	0,00
TV									
SAS R,CONSEILS	Location	16/10/2023	12	11 520,00	14 277,48	0,00	0,00	0,00	0,00
parking Carré Hausmann									
CARRE HAUSSANN	Location	16/10/2023	12	181 111,47	57 971,09	0,00	0,00	0,00	0,00
Loyer									
KOESIO	Location		12	1 605,16	1 605,16	0,00	0,00	0,00	0,00
Imprimante									
TOTAL					150 449,94	53,37	0,00	0,00	53,37
<u>ETABLISSEMENTS LA MUSSE</u>									
SAM RESEARCH	Location	01/03/2023	12	5 880,00	5 880,00	5 880,00	0,00	0,00	5 880,00
Analyse de la marche									
DIAC LOCATIONS	Location		48	10 768,32	19 375,33	9 000,00	0,00	0,00	9 000,00
Batteries véhicules électriques									
AIR PRODUCTS	Location	27/05/2024	36	24 962,58	76 107,56	25 000,00	39 000,00	0,00	64 000,00
Obus d'oxygène									
VALD PERFORMANCE	Location			2 544,00	2 544,00	2 544,00	5 088,00	0,00	7 632,00
FD Lie system									
KNS Lease	Location	01/01/2019	48	5 918,40	5 918,40	5 918,40	0,00	0,00	5 918,40
Cryothérapie									
ELME	Location	15/02/2019	12	1 236,00	1 236,00	1 236,00	0,00	0,00	1 236,00
Polygraphe ventilatoire									
FLANDRE AZOTE	Location			1 872,00	1 872,00	1 872,00	0,00	0,00	1 872,00
Réservoir cryothérapie									
TOTAL					112 933,29	51 450,40	44 088,00	0,00	95 538,40
TOTAL GENERAL					856 968,75	77 886,37	68 452,80	0,00	146 339,17

ETABLISSEMENTS VILLIERS ST DENIS ARS (ex ARH)		Reçu	Cumul au 31/12/24	A recevoir			
Accompagnement financier du plan directeur. Annexe 13 du CPOM avenant N° 3 du 12/11/2008 2021 ok	"L'accompagnement financier de l'ARH portera sur la phase 1 des travaux, soit l'amortissement sur 20 ans pendant la durée du CPOM, soit 350,000 € par an"	350 000	5 600 000				